

深圳市宇顺电子股份有限公司

内部控制规范实施工作方案

深圳市宇顺电子股份有限公司（以下简称“公司”）成立于2004年1月，主营TN/STN液晶显示面板及模组产品和中小尺寸TFT模组产品的研发、生产和销售，于2009年9月在深圳中小板上市，股票代码002289。截至2010年底公司注册资本7,350万元，总资产8.3亿元。

公司董事会自成立伊始就非常重视内部控制建设工作，已按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《上市公司内部控制指引》、《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，不断完善公司治理结构和内部控制体系，基本保障了上市公司内部控制管理的有效执行，为公司的长远发展奠定了一定的基础。在接到深证局公司字[2011]31号《关于做好深圳辖区上市公司内部控制规范试点有关工作的通知》（以下简称《通知》）后，公司董事会决定主动按照《通知》中对首批试点单位的要求来同步进行内部控制建设工作，以借助此次契机，加快公司内部控制体系建设工作的步伐。现将2011年度的内部控制规范实施工作汇报如下。

一、公司基本情况

（一）公司组织架构

（二）子公司情况

公司现有两家全资子公司，分别为长沙市宇顺显示技术有限公司和长沙宇顺触控技术有限公司，其中长沙市宇顺显示技术有限公司成立于 2007 年 7 月，注册资本 6,000 万元，主营 TN/STN 液晶显示面板及模组产品和中小尺寸 TFT 模组产品的研发、生产和销售；长沙宇顺触控技术有限公司成立于 2010 年 12 月，注册资本 2,709.65 万元，公司主营电容式触摸屏的研发、生产和销售。

（三）本年度内部控制规范实施范围

1、实施公司

鉴于长沙市宇顺显示技术有限公司和长沙宇顺触控技术有限公司目前均处于筹建期未正式生产运营，因此本次内部控制规范建设工作的重点单位为深圳市宇顺电子股份有限公司。全资子公司在本年度也应逐步建立基础的内部控制体系。

2、实施业务环节

按照通知要求，结合公司业务特点，董事会初步确定本年度内部控制实施将在以下重点范围内开展：一是内部控制环境中的发展战略、组织架构和人力资源等公司层面流程控制；二是信息系统、财务报告、全面预算、采购业务、销售业务和资产管理等业务层面流程控制。

二、组织保障

（一）公司成立内部控制规范工作小组负责本年度公司内部控制规范建设活动的开展

1、组长：董事长魏连速，作为内部控制规范第一责任人，负责倡导良好的内部控制文化、确立公司风险策略、审核内部控制整体规划、协调解决进程问题，确保内部控制规范建设工作目标的达成；

2、副组长：内审部负责人叶丽丽，作为内部控制规范实施负责人，负责组织风险评估、制订内部控制整体规划、跟进内部控制建设进程、组织内部控制评价、定期总结汇报，确保内部控制规范工作按计划实施；

3、组员：董事会秘书陈星、营销总监张锋、人力资源总监阳帆、财务总监陈飞、供应链总监陈世仁、技术中心总监洪新华，作为内部控制建设实施的归口责任人，分别负责自身工作职责范围内的内部控制建设工作的组织、开展和全程跟进，确保按计划完成内部控制规范建设工作。

根据董事会初步确定本年度内部控制实施的重点范围，各业务环节流程负责人如下：

流程	领导责任人	具体协助负责人
发展战略	魏连速、陈星	战略部负责人
组织架构	魏连速、阳帆	人力资源部经理
人力资源	阳帆	人力资源部经理
信息系统	阳帆	IT 部经理
流程	领导责任人	具体协助负责人
财务报告	陈飞	财务部经理
全面预算	陈飞	财务部经理
采购业务	陈世仁	采购部经理
销售业务	张锋	市场部经理
资产管理	陈世仁、陈飞	设备部负责人 财务部经理 IT 部经理

注：上述责任人适用于内部建设中的每个阶段。

（二）开展方式

本年度公司内部控制规范建设活动由内审部领导、组织和牵头开展，由各业务单位和职能部门自身全程投入参与内部控制建设全过程。暂不外聘咨询机构。

三、内部控制建设工作计划

（一）召开内部控制启动会议

1、计划完成时间：2011年5月10日

2、责任人：叶丽丽

3、工作要求：召集内部控制规范工作小组全体成员参加内部控制实施项目启动会，宣讲内部控制的重要作用、提出本年度内部控制建设目标、和提交公司本年度内部控制建设工作方案。

（二）进行风险识别和评估，确定内部控制实施重点

1、计划完成时间：2011年7月31日

2、责任人：叶丽丽

3、工作要求：按照《企业内部控制基本规范》、《配套指引》及上市公司相关要求，根据公司发展战略和年度经营计划，结合公司实际业务情况，确定公司风险管理策略；对公司各业务单位、各项重要经营活动风险及重要业务流程风险进行识别，编制公司风险清单，确定重要风险点和薄弱风险点，确定内部控制缺陷的重要性程度；提出内部控制实施重点建议，并组织内部控制规范工作小组评审。

4、开展方式：以内审部为主，通过制度流程梳理、穿行测试、人员访谈、组织讨论等多种方式进行。

5、目标完成节点：输出公司《全面风险地图》和《内部控制重点实施范围》并通过评审。

（三）设计实施方案

1、计划完成时间：2011年8月31日

2、责任人：各业务中心总监

3、工作要求：业务单位根据《内部控制实施建议书》，提交内部控制工作整改方案，方案必须包括整改要点和措施、责任人员、完成节点标志及完成时间。并组织内

部控制规范工作小组评审。

4、**开展方式：**通过内审部指导，业务部门自我计划方式开展。

5、**目标完成节点：**输出各业务中心《重要内部控制项目开展工作计划》，并通过评审。

（四）开展控制活动

1、**计划完成时间：** 2011 年 12 月 31 日

2、**责任人：**内审部、各业务中心总监以及相关业务环节的具体负责人

3、**工作要求：**编写、修订、完善各类制度和流程，进行跨部门沟通、讨论和评审，组织培训、宣讲和学习，跟进执行过程发现问题即时更改。

4、**开展方式：**以业务部门自我开展为主，内审部提供指导和把握关键环节。

5、**目标完成节点：**输出各类内部控制制度或流程并贯彻实施。

（五）沟通和反馈

1、**计划完成时间：**贯穿于本计划开展的全过程

2、**责任人：**内审部

3、**工作要求：**定期组织内部控制沟通会，了解进程中的困难，检查计划完成进度，抽查控制活动执行情况，进行穿行测试和访谈，通过协调和沟通、向上反映寻求资源和提供专业建议等方式来帮助业务部门达成目标。

（六）公司内部控制建设工作计划时间表如下：

序号	工作任务	工作内容、目标或要点	责任部门	计划完成时间
1	召开内部控制启动会议	宣讲内部控制的重要作用、提出本年度内部控制建设目标和提交公司本年度内部控制建设工作方案	内审部	2011 年 5 月 10 日前
2	进行风险识别和评估，确定内控实施范围	2.1 根据公司发展战略和年度经营计划，结合公司实际业务情况，确定公司风险管理策略	董事长	2011 年 5 月 31 日前
		2.2 参照《企业内部控制基本规范》和《配套指引》，根据公司实际，编制公司《全面风险地图》和各实施业务的《风险控制矩阵》	内审部	2011 年 5 月 31 日前
		2.3 组织内控工作小组讨论，确定年度风险控制重点	内部控制工作小组	2011 年 6 月 30 月
		2.4 根据年度风险控制重点提出《内部控制重点实施范围》	内审部	2011 年 7 月 15

				月
		2.5 组织内控工作小组讨论，确定年度内部控制实施范围	内部控制工作小组	2011 年 7 月 31 日
3	设计实施方案	3.1 根据内部控制实施范围，提交《重要内部控制项目开展工作计划》	业务部门	2011 年 8 月 10 日
		3.2 组织评审《重要内部控制项目开展工作计划》	内部控制工作小组	2011 年 8 月 31 日
4	开展控制活动	4.1 根据《重要内部控制项目开展工作计划》，编写、修订、完善和发布各类制度和流程	业务部门	2011 年 9 月至 12 月
		4.2 组织培训、宣讲和学习完善的各项制度流程，增强内控规范意识	业务部门 内审部	2011 年 9 月至 12 月
		4.3 跟进执行过程发现问题即时更改，有效落实内控措施	业务部门	2011 年 9 月至 12 月
5	沟通和反馈	5.1 每月组织内部控制沟通会，了解过程中问题，提供专业建议或向上寻求资源协助，以帮助业务部门达成目标	内审部	全过程
		5.2 每周、每月和每季度向证监局汇报内部控制开展工作	内审部	全过程
		5.3 在季度报告披露内控建设进展状况	董秘办	季度末
		5.4 在半年报和年报中披露内控建设进展状况和内控建设计划完成情况	董秘办	年末或和年末

四、内部控制自我评价工作计划

公司内部控制自我评价工作从两个维度完成，一是以各业务部门为主，在实施本计划的全过程中即时进行的自我评估，目的是通过自评发现缺陷即时修正；二是以内审部为主，在年度终了对公司年度内部控制建设完成情况进行的整体评估，目的是评估公司整体内部控制运行情况，向董事会汇报，同时作为业务部门年度绩效考核的依据。主要工作要点包括：

1、编制自评问卷：由内审部根据公司风险策略、监管要求、内控进展情况和未来公司内外部风险评估重点，编制内部控制自评问卷；

2、实施现场测试和反馈：内审部组织指导业务部门如实填写自评问卷，同时通过访谈、调查问卷、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法对业务单位内部控制设计和运行情况进行现场测试，分析测试结果，提出整改建议。

3、编制和披露年度评价报告：年度终了，由内审部根据对公司总体内部控制建设情况出具公司《年度内部控制自我评价报告》，提交董事会审议通过后，与年度报告一起同时披露。

4、公司内部控制自我评价工作计划时间表如下：

序号	工作任务	工作计划	责任部门	计划时间
1	编制自评问卷	根据公司风险策略和相关法规，结合公司实际，针对各	内审部	2011 年 11 月

		重点内控环节编制内部控制自评问卷（也可采用内部建设中出具的内部控制建议进行评估）		
2	实施现场测试和反馈	2.1 组织和指导业务部门填写自评问卷,同时通过访谈、专题讨论、穿行测试、实地查验、抽样和比较分析等方法对业务单位内部控制设计和运行情况进行现场测试	内审部	2011 年 12 月至 2012 年 1 月
		2.2 根据现场测试结果进行分析,评价内部控制执行情况	内审部	2011 年 12 至 2012 年 1 月
4	编制年度评价报告	出具公司《年度内部控制自我评价报告》	内审部	2012 年 2 月至 3 月
5	披露年度评价报告	审议通过《年度内部控制自我评价报告》并披露	董秘办	2012 年 3 月

五、内部控制审计工作计划

本年度终了, 我司董事会审计委员会将视情况决定是否聘请会计师事务所对内部控制出具审计报告。届时将根据其决定出具工作计划。

附件：内部控制实施方案年度工作计划

深圳市宇顺电子股份有限公司

董事会

二〇一一年五月二十四日

附件：内部控制实施方案年度工作计划

工作内容	2011 年												2012 年			
	1 月	2 月	3 月	4 月	5 月	6 月	7 月	8 月	9 月	10 月	11 月	12 月	1 月	2 月	3 月	4 月
1. 内部控制启动工作					⇨											
2. 内部控制建设工作																
2.1——风险评估查找缺陷																
2.2——设计实施方案																
2.3——开展内控工作																
2.4——沟通跟踪反馈																
3. 内部控制评价工作																
4. 内控工作开展情况汇报工作																
5. 内控工作开展情况披露工作																

备注：根据深证局公司字[2011]31 号，汇报工作分为月度汇报和季度汇报，每月结束后 5 个工作日内和每季结束后 10 个工作日内向证监局汇报内控工作。

披露要求在定期报告（一季报和三季度）中披露内控建设进展状况；在半年报和年报中，公司还应披露内控建设实际进展是否与计划相一致。且年度自我评价报告经董事会审议在披露财务报告年报同时单独披露。